

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國114年07月份

主辦會計人員 蔡麗茹

機關長官 盧雪紅

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 21 頁至第 23 頁
---	---------------

高雄市鳥松區公所
 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第1頁
 單位：新臺幣元

科 目				預 算 數	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱		原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
						追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)	
01				01020000000 稅課收入	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
					-			2,746,125		
	17			01023171700 統籌分配稅	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
					-			2,746,125		
		02		01023171702 特別統籌	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
					-			2,746,125		
04				04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
					-			2,457		
	03			04023170300 賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
					-			2,457		
		01		04023170301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
					-			2,457		
05				05020000000 規費收入	11,000	11,000	7,000	554	-	-3,324
					-			3,676		
	03			05023170300 使用規費收入	11,000	11,000	7,000	554	-	-3,324
					-			3,676		
		03		05023170303 資料使用費	3,000	3,000	3,000	554	-	-1,124
					-			1,876		
		06		05023170306 場地設施使用費	8,000	8,000	4,000	-	-	-2,200
					-			1,800		
07				07020000000 財產收入	253,000	253,000	115,000	58,355	-	40,319
					-			155,319		
	01			07023170100 財產孳息	250,000	250,000	115,000	12,435	-	-5,601
					-			109,399		
		01		07023170101 利息收入	1,000	1,000	1,000	-	-	-308
					-			692		
		02		07023170102 權利金	80,000	80,000	30,000	12,435	-	-6,299
					-			23,701		

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			3702317010100 行政管理*	910,000	-	910,000	910,000	-	900	
					-	-			909,100		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	910,000	-	910,000	910,000	-	900	
					-	-			909,100		
					-	-			-	-	
					-	-					
04				3702317040000 區公所業務	4,988,000	-	5,006,985	3,556,985	-	445,687	
					-	18,985			3,111,298		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702317040100 業務管理*	4,988,000	-	5,006,985	3,556,985	-	445,687	
					-	18,985			3,111,298		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	4,988,000	-	5,006,985	3,556,985	-	445,687	
					-	18,985			3,111,298		
					-	-			-	-	
					-	-					
02				5802317020000 基層建設	6,365,000	-	6,365,000	5,235,000	-	4,723,751	
					-	-			511,249		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			5802317020100 小型工程*	6,365,000	-	6,365,000	5,235,000	-	4,723,751	
					-	-			511,249		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	6,365,000	-	6,365,000	5,235,000	-	4,723,751	
					-	-			511,249		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	12,263,000	-	12,281,985	9,701,985	-	5,170,338	
					-	18,985			4,531,647		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	76,017,000	-	76,017,000	54,925,000	4,915,146	9,462,698	
					-	-			45,462,302		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	6,169,727	-	6,169,727	6,169,727	801,525	-	
					-	-			6,169,727		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	6,169,727	-	6,169,727	6,169,727	801,525	-	
					-	-			6,169,727		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			10	100000 人事費	6,169,727	-	6,169,727	6,169,727	801,525	-	
					-	-			6,169,727		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
05				8902317050000 公務人員各項補助	308,050	-	308,050	308,050	-	-	
					-	-			308,050		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8902317050100 公務人員各項補助	308,050	-	308,050	308,050	-	-	
					-	-			308,050		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	308,050	-	308,050	308,050	-	-	
					-	-			308,050		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				統籌科目合計	6,477,777	-	6,477,777	6,477,777	801,525	-	
					-	-			6,477,777		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				總計	82,494,777	-	82,494,777	61,402,777	5,716,671	9,462,698	
					-	-			51,940,079		
					-	-			-	-	
					-	-				-	

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第8頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	24,894,897	1,204,820		6,169,727
1015 法定編制人員待遇	16,810,862	16,692		
1020 約聘僱人員待遇	33,308	910,665		
1025 技工及工友待遇	292,080			
1030 獎金	6,330,997	154,605		9,876
1035 其他給與	243,200			
1040 加班費		37,500		
1045 退休退職給付				4,517,368
1050 退休離職儲金		32,718		1,642,483
1055 保險	1,184,450	52,640		
2000 業務費	4,457,098	7,659,840		
2003 教育訓練費	16,942			
2006 水電費		512,971		
2009 通訊費		203,152		
2018 資訊服務費		63,600		
2021 其他業務租金		53,000		
2024 稅捐及規費	45,190			
2027 保險費	68,476	4,400		
2033 約用人員酬金		3,711,142		
2036 按日按件計資酬金		223,000		
2051 物品	9,278	94,029		
2054 一般事務費	4,171,274	1,665,226		
2063 房屋建築養護費		13,344		
2066 車輛及辦公器具養護費	24,990			

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第9頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費		1,100,800		
2072 國內旅費	39,383	15,176		
2093 特別費	81,565			
3000 設備及投資	909,100	3,111,298	511,249	
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費			501,249	
3020 機械設備費		2,688,600	10,000	
3025 運輸設備費	909,100			
3035 雜項設備費		381,498		
4000 獎補助費	40,000	2,674,000		
4085 獎勵及慰問	40,000			
4090 其他補助及捐助		2,674,000		
合計	30,301,095	14,649,958	511,249	6,169,727

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第10頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	308,050	32,577,494		
1015 法定編制人員待遇		16,827,554		
1020 約聘僱人員待遇		943,973		
1025 技工及工友待遇		292,080		
1030 獎金		6,495,478		
1035 其他給與	308,050	551,250		
1040 加班費		37,500		
1045 退休退職給付		4,517,368		
1050 退休離職儲金		1,675,201		
1055 保險		1,237,090		
2000 業務費		12,116,938		
2003 教育訓練費		16,942		
2006 水電費		512,971		
2009 通訊費		203,152		
2018 資訊服務費		63,600		
2021 其他業務租金		53,000		
2024 稅捐及規費		45,190		
2027 保險費		72,876		
2033 約用人員酬金		3,711,142		
2036 按日按件計資酬金		223,000		
2051 物品		103,307		
2054 一般事務費		5,836,500		
2063 房屋建築養護費		13,344		
2066 車輛及辦公器具養護費		24,990		

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第11頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		1,100,800		
2072 國內旅費		54,559		
2093 特別費		81,565		
3000 設備及投資		4,531,647		
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費		501,249		
3020 機械設備費		2,698,600		
3025 運輸設備費		909,100		
3035 雜項設備費		381,498		
4000 獎補助費		2,714,000		
4085 獎勵及慰問		40,000		
4090 其他補助及捐助		2,674,000		
合計	308,050	51,940,079		

高雄市鳥松區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,910,052	0	0	0	0	0	0	0	2,910,052
本年度	2,910,052	0	0	0	0	0	0	0	2,910,052
01170200 特別統籌	2,746,125	0	0	0	0	0	0	0	2,746,125
04030100 一般賠償收入	2,457	0	0	0	0	0	0	0	2,457
05030300 資料使用費	1,876	0	0	0	0	0	0	0	1,876
05030600 場地設施使用費	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
07010100 利息收入	692	0	0	0	0	0	0	0	692
07010200 權利金	23,701	0	0	0	0	0	0	0	23,701
07010300 租金收入	85,006	0	0	0	0	0	0	0	85,006
07050100 廢舊物資售價	45,920	0	0	0	0	0	0	0	45,920
12021000 其他雜項收入	2,475	0	0	0	0	0	0	0	2,475

高雄市鳥松區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	51,940,079	0	0	0	150,000	0	0	2,429,000	0	205,000	54,314,079	9,312,698
本年度	51,940,079	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	52,090,079	9,312,698
一、本年度經費	45,462,302	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	45,612,302	9,312,698
0137010100 行政管理	29,391,995	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	29,541,995	1,803,005
0137010100* 行政管理	909,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	909,100	900
0137040100 業務管理	11,538,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,538,660	2,339,355
0137040100* 業務管理	3,111,298	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,111,298	445,687
0358020100* 小型工程	511,249	0	0	0	0	0	0	0	0	0	511,249	4,723,751
二、統籌科目	6,477,777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,477,777	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,169,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,169,727	0

高雄市鳥松區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0989050100 公務人員各項補助	308,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,050	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	2,429,000	0	205,000	2,224,000	0
11302317370401110001 112年登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,500	-37,500	0
11302317370401120002 112年登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167,500	-167,500	0
11402317580201230001 均衡城鄉-都市計畫區外非公路 系統道路改善計畫	0	0	0	0	0	0	0	2,429,000	0	0	2,429,000	0

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6, 284, 377	57, 745, 928
公庫撥入數	5, 716, 671	54, 314, 079
稅課收入	0	2, 746, 125
罰款及賠償收入	0	2, 457
規費收入	554	3, 676
財產收益	58, 355	155, 319
其他收入	508, 797	524, 272
支出	6, 033, 430	55, 099, 088
繳付公庫數	58, 909	2, 910, 052
人事支出	3, 380, 929	32, 539, 994
業務支出	1, 953, 742	11, 949, 438
獎補助支出	382, 000	2, 714, 000
財產損失	7, 175	20, 010
折舊、折耗及攤銷	250, 675	1, 706, 274
其他支出	0	3, 259, 320
收支餘絀	250, 947	2, 646, 840

高雄市鳥松區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年7月31日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊（耗） /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊（耗） /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	320,012,332	0	21,013,971	0	0	341,026,303
土地改良物	3,750,904	-928,350	0	0	-72,205	2,750,349
房屋建築及設備	113,673,863	-48,114,523	508,797	508,797	-1,185,695	64,373,645
機械及設備	3,332,257	-3,059,642	2,548,800	179,849	-13,214	2,628,352
交通及運輸設備	3,958,850	-3,454,462	922,100	751,410	642,567	1,317,645
雜項設備	10,820,216	-9,452,329	243,427	1,057,253	890,900	1,444,961
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	455,548,422	-65,009,306	25,237,095	2,497,309	262,353	413,541,255
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	125	0	0	125	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	125	0	0	125	0	0
合 計	455,548,547	-65,009,306	25,237,095	2,497,434	262,353	413,541,255

高雄市鳥松區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

高雄市鳥松區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 19 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,910,052	54,835,876	57,745,928	收入
		54,314,079	54,314,079	公庫撥入數
稅課收入	2,746,125		2,746,125	稅課收入
罰款及賠償收入	2,457		2,457	罰款及賠償收入
規費收入	3,676		3,676	規費收入
信託管理收入				
財產收入	155,319		155,319	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	2,475	521,797	524,272	其他收入
歲出	51,940,079	3,159,009	55,099,088	支出
		2,910,052	2,910,052	繳付公庫數
人事費	32,577,494	-37,500	32,539,994	人事支出
業務費	12,116,938	-167,500	11,949,438	業務支出
獎補助費	2,714,000		2,714,000	獎補助支出
設備及投資	4,531,647	-4,531,647		
		20,010	20,010	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,706,274	1,706,274	折舊、折耗及攤銷
		3,259,320	3,259,320	其他支出
歲計餘絀	-49,030,027	51,676,867	2,646,840	收支餘絀

高雄市鳥松區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第 20 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表。

平衡表備註說明

頁數：第21頁

項目		金額	備註
合計		413,691,255	
資產負債淨額於上年度結轉數		390,539,241	
小計		23,152,014	
(1)本年度截至7月收支餘絀		2,646,840	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		20,505,174	
土地	公告現值增加	21,013,971	
房屋及建築	減值	-508,797	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第22頁

項目	金額	備註
其他收入	521,797	
代辦經費購置設備小計	521,797	
3.代辦經費購置設備-房屋及建築	508,797	
5.代辦經費購置設備-交通	13,000	
人事費	-37,500	
2.墊付案編列預算轉正數	-37,500	
業務費	-167,500	
2.墊付案編列預算轉正數	-167,500	
設備及投資	-4,531,647	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-4,531,647	
財產損失	20,010	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	20,010	
原值-機械	179,849	
累計折舊	-178,051	
原值-交通	751,410	
累計折舊	-743,896	
原值-雜項	1,057,253	
累計折舊	-1,046,680	
殘值-無形資產	125	
折舊、折耗及攤銷	1,706,274	
1.本年度提列固定資產折舊	1,706,274	
其他支出	3,259,320	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	830,320	
3.墊付案執行	2,429,000	

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第23頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	25,237,095	
1. 設備及投資預算執行增加數	3,701,327	
3. 其他	21,535,768	
三、設備及投資預算執行增加數	3,701,327	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	4,531,647	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-830,320	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-329,071	
5-3. 小型工程6公尺以下道路維護或公共建設經費因非屬本所產權，無須列為財產帳	-501,249	
四、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	21,535,768	
2. 代辦經費購置設備	521,797	
3. 土地現值調整	21,013,971	